

Бухгалтерская отчетность
за 6 месяцев 20 26 г.

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная
генерирующая компания №14»

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

Форма собственности Частная

Адрес в пределах места нахождения г. Чита, ул. Профсоюзная, 23

по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКОПФ	1 22 47
по ОКФС	16

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	3
Отчет о финансовых результатах	4
Отчет об изменениях капитала	5
Отчет о движении денежных средств	6

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

I. Общие сведения	7
1. Информация об Обществе	7
II. Учетная политика	8
III. Раскрытие существенных показателей	9
1. Нематериальные активы	9
2. Основные средства	10
3. Финансовые вложения	11
4. Запасы	12
5. Дебиторская задолженность	13
6. Обязательства	14
7. Расходы по обычным видам деятельности	16
8. Уставный капитал	17
9. Дивиденды	17
10. Выручка от продаж	17
11. Информация по сегментам	17
12. События после отчетной даты	18

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2026 г.

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г. Чита, ул. Профсоюзная 23

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	30.06.2026
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД 2	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1, 1.2	Нематериальные активы	1110	798 412	831 685	779 550
2.1, 2.2, 2.3	Основные средства	1150	18 545 533	16 968 136	14 005 911
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.1, 3.2	Финансовые вложения	1170	4 563 284	3 580 050	2 289 999
	Отложенные налоговые активы	1180	278 138	285 908	131 256
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 542 022	3 520 735	1 560 474
	Итого по разделу I	1100	27 727 389	25 186 514	18 767 190
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	2 071 011	1 712 072	1 498 225
	Долгосрочные активы к продаже	1215	47 296	22 215	28 752
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 358	38 401	47 316
5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	1230	1 721 624	1 951 173	2 225 118
3.1, 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	300 000	1 061 261
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 719 500	8 156 340	2 658 055
	Прочие оборотные активы	1260	495 000	443 898	282 796
	Итого по разделу II	1200	6 063 789	12 624 099	7 801 524
	БАЛАНС	1600	33 791 179	37 810 613	26 568 714

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 357 946	1 357 946	1 357 946
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	1 189 035	1 189 181	1 189 207
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 731 271	3 731 271	3 731 271
	Резервный капитал	1360	135 795	135 795	135 795
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 752 065	1 819 976	2 294 145
	Итого по разделу III	1300	9 166 111	8 234 169	8 708 364
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.1	Заемные средства	1410	13 968 683	13 990 302	7 450 893
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 748 790	2 481 770	1 988 560
6.3	Оценочные обязательства	1430	241 127	225 473	82 019
	Доходы будущих периодов	1440	177 334	185 779	202 668
	Прочие обязательства	1450	210 282	208 862	136 588
	Итого по разделу IV	1400	17 346 216	17 092 186	9 860 728
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6.1	Заемные средства	1510	771 359	5 813 933	919 729
6.1.6.2	Кредиторская задолженность	1520	5 141 672	5 271 380	6 133 799
	Доходы будущих периодов	1530	18 000	56 308	385 582
6.3	Оценочные обязательства	1540	849 631	870 377	286 607
	Прочие обязательства	1550	498 191	472 250	273 905
	Итого по разделу V	1500	7 278 852	12 484 258	7 999 622
	БАЛАНС	1700	33 791 179	37 810 613	26 568 714

Генеральный директор АО «ТГК-14», исполняющий функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК-14»



5 августа 2026 г.

Николаев Е.С.

Главный бухгалтер

Ходакова Н.Е.

**Отчет о финансовых результатах
за 6 месяцев 2026 г.**

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	30.06.2026
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 6 месяцев 2026 г.	за 6 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
10.	Выручка	2110	12 900 329	10 811 131
7.	Себестоимость продаж	2120	(11 751 476)	(10 129 866)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 148 852	681 265
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 148 852	681 265
	Доходы от участия в других организациях	2310	16 589	7 121
	Проценты к получению	2320	717 069	932 731
	Проценты к уплате	2330	(1 189 628)	(1 093 898)
	Прочие доходы	2340	1 107 942	992 358
	Прочие расходы	2350	(489 966)	(840 675)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 310 859	678 902
	Налог на прибыль	2410	(402 895)	(306 663)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(128 106)	
	в т.ч. отложенный налог на прибыль	2412	(274 790)	(306 663)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420		
	Прочее	2460	23 980	48 026
	Чистая прибыль	2400	931 943	420 265

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 6 месяцев 2026 г.	за 6 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520		
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530		
	Совокупный финансовый результат	2500	931 943	420 265
	Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль на акцию, руб.коп.	2910		

Генеральный директор АО «ТГК-14», исполняющий функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК-14»

Николаев Е.С.

Главный бухгалтер

Ходакова Н.Е.

5 августа 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 6 месяцев 2026 г.

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии, теплоты электростанциями, в том числе деятельности электростанций
Организационно-правовая форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения, тыс. руб.

Оформ по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	710004
по ОКПО	30.06.2026
ИНН	74421763
по ОКВЭД	7534018889
по ОКПО/ОКФС	35.11.1
по ОКЕИ	12247116
	384

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу акционеров по оплате акций	Накопленная доля вносимых активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
На 31 декабря 2024 г.		3100	1 357 946	-	1 189 207	3 731 271	135 795	2 294 145	8 708 384
За 6 месяцев 2026 г.									
Чистая прибыль		3211	-	-	-	-	-	420 265	420 265
Дивиденды		3227	-	-	-	-	-	(935 139)	(935 139)
Иные изменения - всего		3240	-	-	(27)	-	-	27	-
в том числе:									
изменения накопленной доли вносимых активов		3241	-	-	(27)	-	-	27	-
На 30 июня 2025 г.		3250	1 357 946	-	1 189 180	3 731 271	135 795	1 779 298	8 193 490
На 31 декабря 2025 г.		3200	1 357 946	-	1 189 181	3 731 271	135 795	1 819 976	8 234 188
За 6 месяцев 2026 г.									
Чистая прибыль		3311	-	-	-	-	-	931 943	931 943
Дивиденды		3327	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения - всего		3340	-	-	(146)	-	-	146	-
в том числе:									
изменения накопленной доли вносимых активов		3341	-	-	(146)	-	-	146	-
На 30 июня 2026 г.		3300	1 357 946	-	1 189 035	3 731 271	135 795	2 752 065	9 166 111



Генеральный директор АО «ТГК»
Функция единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК»

Никитавен Е.С.

Главный бухгалтер

Хорасова Н.Е.

**Отчет о движении денежных средств
за 6 месяцев 2026 г.**

Организация Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, а том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб

Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	30.06.2026
по ОКПО	74421763
ИНН	7534018889
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 6 месяцев 2026 г.	за 6 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	14 567 437	12 672 352
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	13 177 473	11 593 702
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 511	11 082
	от перепродажи финансовых вложений	4113		
	процентов по дебиторской задолженности	4114		
	прочие поступления	4119	1 400 453	1 067 568
	Платежи - всего	4120	(13 593 606)	(11 128 859)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(9 049 466)	(7 086 869)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 767 238)	(2 124 935)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 271 885)	(967 825)
	налога на прибыль организаций	4124	(276 550)	(177 828)
	на оплату прочих налогов и взносов за внебюджетные фонды	4125	(1 129 034)	(733 731)
	прочие платежи	4129	(99 373)	(37 571)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	993 831	1 543 493
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	314 872	879 220
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	82	1 583
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
	от возврата предоставленных займов от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		800 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	69 068	77 637
	прочие поступления	4219	245 722	
	Платежи - всего	4220	(2 752 793)	(4 726 782)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 053 593)	(2 723 797)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(688 800)	(988 800)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(625 557)	(308 492)
	оплату труда, включаемую в стоимость основных средств	4225	(153 071)	(161 251)
	прочие платежи	4229	(231 772)	(544 442)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 437 921)	(3 847 562)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	200 000	15 346 221
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	200 000	3 996 221
	денежных вкладов собственников (участников)	4312		
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		11 350 000
	прочие поступления	4319		
	Платежи - всего	4320	(5 192 749)	(4 618 560)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		(926 275)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 182 214)	(3 657 453)
	прочие платежи	4329	(10 535)	(34 832)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 992 749)	10 727 661
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 436 839)	8 423 592
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 156 340	2 658 055
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 719 500	11 081 647
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор АО «ТГК-14», исполняющий
функции единоличного исполнительного органа
ПАО «ТГК-14»

Николаев Е.С.

Главный бухгалтер

Модзалов Н.Е.

5 августа 2026 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 14» (далее – «ТГК-14» или «Общество») создано на основании решения Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России» (протокол № 176 от 03.09.2004), Распоряжения Правления ОАО РАО «ЕЭС России» (№ 147р от 03.12.2004), зарегистрировано 07.12.2004 в едином государственном реестре под регистрационным номером 1047550031242.

Юридический адрес Общества: 672000, Российская Федерация, Забайкальский край, г. Чита, ул. Профсоюзная, 23.

Основными видами деятельности Общества являются производство электрической и тепловой энергии; деятельность по эксплуатации тепловых сетей; обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества.

В составе Общества выделены следующие филиалы:

- ✓ Читинская генерация;
- ✓ Генерация Бурятия;
- ✓ Читинский энергетический комплекс;
- ✓ Улан-Удэнский энергетический комплекс;
- ✓ Читинский теплоэнергосбыт;
- ✓ Теплоэнергосбыт Бурятии.

Филиалы и представительство являются обособленными подразделениями, действуют от имени Общества на основании Положений о филиалах и Представительстве.

Численность работников Общества по состоянию на 30 июня 2026г. составила 3 491 чел.

Изменения в структуре Общества в отчетном периоде отсутствуют.

Общество осуществляет свою операционную деятельность на базе генерирующих мощностей двух регионов: Забайкальского края и Республики Бурятия и является субъектом оптового рынка электроэнергии и мощности.

Кроме того, по договорам аренды Обществом приняты тепловые сети и муниципальные котельные городов Читы и Улан-Удэ. Таким образом, Общество напрямую работает со всеми конечными потребителями тепловой энергии на вышеуказанных территориях.

II. Учетная политика

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральными стандартами и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В Учетную политику Общества за 6 месяцев 2026 г. существенные изменения в отношении порядка ведения бухгалтерского учета, отражения хозяйственных операций в отчетности, а также в налоговые аспекты, не вносились.

Основные оценки и допущения, использованные руководством Общества при составлении данной промежуточной бухгалтерской отчетности за 6 месяцев 2026 года, соответствуют аналогичным оценкам и допущениям, примененным при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности с учетом особенностей, предусмотренных в Учетной политике Общества, позволяющих, по мнению руководства Общества, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и движении денежных средств.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Начисленные активы - всего	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	989 951 875 128	(172 354) (95 578)	956	(214)	214	(40 405) (38 622)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Амортизируемые права на программы для ЭВМ	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	52 645 52 416	(21 863) (12 348)	-	(214)	214	(3 702) (4 992)	-	-	-	-	-
Права интеллектуальной собственности и использования объектов интеллектуального творчества	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	935 719 821 125	(150 491) (83 230)	956	-	-	(36 703) (35 630)	-	-	-	-	-
НЮОКР	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	1 587 1 587	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактически затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	переклассифицировано	фактически затраты	накопленные обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения в нематериальные активы - всего	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	14 043 -	- -	7 131 10 249	- -	- -	(456) -	- 3 883	20 263 14 132	- -
в том числе:										
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	1 270 12 618	- -	- 7 131	- -	- -	- (956)	- 1 270	1 270 18 993	- -
Капитальные затраты в участии, полученное по концессионному соглашению	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	- -	- -	10 249 -	- -	- -	- -	2 613 12 862	12 862 -	- -

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		персона- льная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов персона- льная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	персона- льная стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано персона- льная стоимость	накопленная амортизация	персона- льная стоимость	накопленная амортизация
Основными средствами (за исключением инвестиционных недвижимости) - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	за 6 месяцев 2025 г.	22 698 263	(9 715 797)	799 058	(2 471)	2 468	(679 865)	-	-	-	-	23 494 874	(10 392 784)
в том числе	за 6 месяцев 2025 г.	20 115 522	(8 630 021)	776 399	(14 136)	14 167	(559 873)	-	-	-	3 733	23 681 775	(9 171 994)
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	1 892 703	(604 560)	887	-	-	(29 139)	-	-	-	-	1 893 590	(632 699)
	за 6 месяцев 2025 г.	1 842 129	(559 179)	11 076	-	-	(23 335)	-	-	-	-	1 853 144	(562 715)
Создания и передаточные устройства	за 6 месяцев 2025 г.	8 152 344	(2 975 184)	166 724	-	-	(134 290)	-	-	-	-	8 319 068	(3 169 474)
	за 6 месяцев 2025 г.	6 192 290	(2 696 430)	642 160	-	-	(157 160)	-	-	3 733	-	7 434 450	(2 850 787)
Машины и оборудование	за 6 месяцев 2025 г.	12 073 981	(5 798 704)	629 055	(1 260)	1 251	(429 644)	-	-	-	-	12 701 776	(6 227 697)
	за 6 месяцев 2025 г.	10 964 634	(5 078 436)	104 556	(9 967)	9 938	(357 164)	-	-	-	-	11 059 223	(5 425 662)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 6 месяцев 2025 г.	82 281	(72 350)	464	-	-	(1 825)	-	-	-	-	82 725	(74 180)
	за 6 месяцев 2025 г.	82 497	(69 988)	-	-	-	(2 253)	-	-	-	-	81 362	(70 226)
Транспортные средства	за 6 месяцев 2025 г.	457 284	(250 216)	1 832	(1 115)	1 115	(23 371)	-	-	-	-	457 899	(277 372)
	за 6 месяцев 2025 г.	401 320	(216 897)	18 667	(3 114)	3 114	(17 508)	-	-	-	-	416 873	(231 291)
Прочие основные средства	за 6 месяцев 2025 г.	39 710	(14 276)	106	-	-	(2 696)	-	-	-	-	39 816	(16 972)
	за 6 месяцев 2025 г.	36 653	(9 381)	-	-	-	(2 452)	-	-	-	-	36 653	(11 833)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		фактическая стоимость	накопленная амортизация	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленная амортизация	начислено амортизации	обесценено	фактическая стоимость	накопленная амортизация	пересчетная стоимость	фактическая стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	за 6 месяцев 2025 г.	453 972	(121 686)	5 209	(1 831)	1 131	(37 658)	-	-	-	-	437 350	(158 223)
в том числе	за 6 месяцев 2025 г.	439 309	(88 167)	3 417	(48 888)	30 339	(43 515)	-	-	-	-	393 838	(101 343)
Здания	за 6 месяцев 2025 г.	28 435	(12 110)	5 209	(1 831)	1 131	(1 779)	-	-	-	-	31 813	(12 757)
	за 6 месяцев 2025 г.	77 121	(36 780)	-	(48 686)	30 201	(3 829)	-	-	-	-	28 435	(10 388)
Создания и передаточные устройства	за 6 месяцев 2025 г.	284 233	(94 775)	-	-	-	(26 042)	-	-	-	-	264 233	(121 617)
	за 6 месяцев 2025 г.	278 820	(45 781)	-	-	-	(24 943)	-	-	-	-	278 820	(70 724)
Машины и оборудование	за 6 месяцев 2025 г.	194	(119)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	194	(149)
	за 6 месяцев 2025 г.	395	(204)	-	(202)	138	(35)	-	-	-	-	194	(101)
Транспортные средства	за 6 месяцев 2025 г.	121 110	(13 682)	-	-	-	(9 818)	-	-	-	-	121 110	(23 500)
	за 6 месяцев 2025 г.	82 972	(5 422)	3 417	-	-	(14 708)	-	-	-	-	86 389	(20 130)

2.3. Капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	списано	принято к участу в основных средств или увеличена стоимость	переклассифицировано цифровано	фактические затраты	накопленное обесценение	фактическая стоимость	накопленная амортизация	фактическая стоимость	накопленная амортизация
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	за 6 месяцев 2025 г.	3 707 974	(35 110)	2 530 671	(300 144)	(799 065)	-	5 199 435	-	-	-	5 199 435	(35 110)
в том числе	за 6 месяцев 2025 г.	2 206 971	(41 703)	1 394 901	(63 343)	(778 816)	-	2 735 500	-	-	-	2 735 500	(35 110)
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 6 месяцев 2025 г.	-	-	10 856	-	(10 856)	-	-	-	-	-	-	-
	за 6 месяцев 2025 г.	-	-	40 398	-	(40 398)	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 6 месяцев 2025 г.	2 877 292	(35 110)	1 901 507	-	(777 172)	-	4 001 627	-	-	-	4 001 627	(35 110)
	за 6 месяцев 2025 г.	1 465 208	(41 703)	723 425	(6 563)	(949 069)	-	1 531 419	-	-	-	1 531 419	(35 110)
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 6 месяцев 2025 г.	1 077	-	453 539	-	(11 035)	-	453 978	-	-	-	453 978	-
	за 6 месяцев 2025 г.	58 690	-	953 753	-	(86 993)	-	325 450	-	-	-	325 450	-
Капитальные вложения в право пользования активам (предметам аренды)	за 6 месяцев 2025 г.	-	-	3 417	-	(3 417)	-	-	-	-	-	-	-
	за 6 месяцев 2025 г.	879 605	-	184 770	(300 144)	-	-	714 231	-	-	-	714 231	-
Оборудование к установке	за 6 месяцев 2025 г.	662 073	-	273 908	(77 350)	-	-	850 631	-	-	-	850 631	-
	за 6 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период							На конец периода		
		На начало года		Списано		проценты (включая доведение первоначальной и стоимости до номинальной)		токущей рыночной стоимости резерва под обесценение	гервис-сировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	3 635 359 2 340 899	(55 309) (50 899)	987 458 688 800	- -	- -	- -	(4 224) (1 885)	- (266 760)	4 622 817 2 762 938	(59 533) (52 785)
в том числе											
Вложения в уставные капиталы	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	- 10	- 10	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 10	- -
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	74 129 74 129	(55 309) (50 899)	- -	- -	- -	- -	(4 224) (1 885)	- -	74 128 74 128	(59 533) (52 785)
Другие виды финансовых вложений	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	3 561 231 2 266 760	- -	987 458 688 800	- -	- -	- -	- -	- (266 760)	4 548 679 2 688 800	- -
Предоставленные займы	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	528 021 266 760	- -	298 658 -	- -	- -	- -	- -	- (266 760)	826 679 -	- -
Депозитные вклады	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	3 033 200 2 000 000	- -	688 800 688 800	- -	- -	- -	- -	- -	3 722 000 2 688 800	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	3 000 000 500 000	- -	300 000 300 000	(300 000) (500 000)	- -	- -	- -	266 760 -	828 021 -	- -
в том числе											
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	300 000 500 000	- -	300 000 -	(300 000) (500 000)	- -	- -	- -	- -	300 000 -	- -
Другие виды финансовых вложений	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	- 561 261	- -	- -	- (300 000)	- -	- -	- -	- 266 760	- 528 021	- -
Предоставленные займы	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	561 261 3 935 359	- (55 309)	- 987 458	- (300 000)	- -	- -	- (4 224)	- (266 760)	528 021 4 622 817	- (59 533)
Финансовых вложений - итого	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	3 402 159 1 061 261	(50 899) (50 899)	988 800 688 800	(800 000) (800 000)	- -	- -	(1 885) (1 885)	- -	3 590 959 2 762 938	(52 785) (52 785)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
1	2	3	4	5	6	7
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	3 772 000	3 333 200	2 500 000			
в том числе:						
векселя	-	300 000	500 000			
депозитные вклады	3 772 000	3 033 200	2 000 000			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		себе-стоимость	резерв под обесценение	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под обесценение	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерв под обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Запасы - всего	за 6 месяцев 2026 г.	1 712 100	(28)	6 618 060	(6 259 121)	-	-	-	2 071 039	-	(28)	
	за 6 месяцев 2025 г.	1 498 254	(28)	5 602 239	(5 254 395)	-	-	-	1 846 098	-	(28)	
в том числе:												
Топливо, сырье и материалы	за 6 месяцев 2026 г.	1 700 318	(28)	6 402 725	(6 178 288)	-	-	-	1 924 755	-	(28)	
	за 6 месяцев 2025 г.	1 494 199	(28)	5 384 230	(5 182 130)	-	-	-	1 696 299	-	(28)	
Готовая продукция и товары для перепродажи	за 6 месяцев 2026 г.	20	-	529	(445)	-	-	-	104	-	-	
	за 6 месяцев 2025 г.	96	-	20	(64)	-	-	-	52	-	-	
Прочие запасы и затраты	за 6 месяцев 2026 г.	11 762	-	214 806	(80 388)	-	-	-	146 180	-	-	
	за 6 месяцев 2025 г.	3 959	-	217 989	(72 201)	-	-	-	149 747	-	-	

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступление		погашено	выбыло		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	за 6 месяцев 2026 г.	2 883 623	(167)	616 137	-	-	(615 121)	-	-	-	2 889 644	(167)
в том числе:	за 6 месяцев 2025 г.	1 264 056	(124)	2 145 841	-	-	(616 254)	-	-	-	2 793 643	(124)
Покупатели и заказчики	за 6 месяцев 2026 г.	38 809	-	-	-	-	(100)	-	-	-	38 709	-
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	38 909	-	-	-	-	(100)	-	-	-	38 809	-
Авансы выданные	за 6 месяцев 2026 г.	2 849 819	(167)	616 137	-	-	(615 021)	-	-	-	2 850 935	167
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	1 225 147	(124)	2 145 841	-	-	(616 154)	-	-	-	2 734 834	124
Краткосрочная дебиторская задолженность	за 6 месяцев 2026 г.	2 637 728	(686 555)	18 703 084	-	(176 334)	(18 794 045)	37 737	-	-	2 546 777	(825 153)
в том числе:	за 6 месяцев 2025 г.	2 768 491	(543 373)	18 995 805	-	(83 888)	(18 494 748)	(85)	11 029	-	3 269 463	(616 232)
Покупатели и заказчики	за 6 месяцев 2026 г.	2 102 892	(622 147)	15 756 096	-	(176 000)	(15 978 263)	-	29 003	-	1 880 725	(769 144)
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	2 070 088	(523 062)	13 016 335	-	(82 966)	(13 511 670)	(85)	11 029	-	1 574 668	(594 999)
Авансы выданные	за 6 месяцев 2026 г.	134 780	(1 214)	1 393 043	-	-	(1 398 554)	6	-	-	129 269	(1 208)
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	268 916	(105)	1 463 638	-	(888)	(1 450 261)	-	-	-	282 293	(983)
Налоги и сборы, социальное страхование	за 6 месяцев 2026 г.	61 642	-	411 007	-	-	(276 560)	-	-	-	196 089	-
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	199 281	-	130 153	-	-	(4 564)	-	-	-	324 870	-
Прочая задолженность	за 6 месяцев 2026 г.	338 414	(63 194)	1 142 946	-	(334)	(1 140 668)	-	8 728	-	340 634	(54 800)
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	230 206	(20 206)	4 385 679	-	(34)	(3 528 253)	-	-	-	1 087 632	(20 240)
Итого	за 6 месяцев 2026 г.	5 526 356	(686 722)	19 319 231	-	(176 334)	19 409 166	-	37 737	-	5 436 421	(825 320)
за 6 месяцев 2025 г.	за 6 месяцев 2025 г.	4 032 547	(543 497)	21 141 646	-	(83 888)	(19 111 002)	(85)	11 029	-	6 063 106	(616 356)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
Всего	1 200 523	375 277	1 002 930	316 377	879 167	335 792
в том числе:						
Покупатели и заказчики	1 144 419	375 277	938 522	316 377	858 854	335 792
Авансы выданные	1 208	-	1 214	-	106	-
Прочая задолженность	54 896	-	63 194	-	20 207	-

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перекласси- фицировано	
			в результате фактов хозяйствен- ной жизни (по условиям договора)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства - всего	за 6 месяцев 2026 г. за 6 месяцев 2025 г.	16 866 712 9 778 709	299 374 12 161 875	- -	(49 460) (1 281 562)	- -	(11 538) (18 142)	17 105 089 20 640 880
в том числе								
Заемные средства в т.ч.	за 6 месяцев 2026 г.	13 990 302	-	-	(18 526)	-	(3 093)	13 968 683
	за 6 месяцев 2025 г.	7 450 893	11 702 828	-	(1 270 000)	-	(20 296)	17 863 425
Основной долг	за 6 месяцев 2026 г.	13 990 302	-	-	(18 526)	-	(3 093)	13 968 683
	за 6 месяцев 2025 г.	7 450 893	11 702 828	-	(1 270 000)	-	(20 296)	17 863 425
Проценты	за 6 месяцев 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 6 месяцев 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	за 6 месяцев 2026 г.	2 481 770	297 954	-	(30 934)	-	-	2 748 790
	за 6 месяцев 2025 г.	1 988 560	421 273	-	(11 562)	-	-	2 398 271
Доходы будущих периодов	за 6 месяцев 2026 г.	185 779	-	-	-	-	(8 445)	177 334
	за 6 месяцев 2025 г.	202 668	-	-	-	-	(8 445)	194 223
Прочие обязательства	за 6 месяцев 2026 г.	208 862	1 420	-	-	-	-	210 282
	за 6 месяцев 2025 г.	136 588	37 774	-	-	-	10 599	184 961
Краткосрочные обязательства - всего	за 6 месяцев 2026 г.	11 613 881	25 496 782	-	(30 692 979)	-	11 538	6 429 221
	за 6 месяцев 2025 г.	7 713 015	29 340 980	-	(27 866 791)	-	18 142	9 205 347
в том числе								
Заемные средства в т.ч.	за 6 месяцев 2026 г.	5 813 933	1 878 346	-	(6 924 013)	-	3 093	771 359
	за 6 месяцев 2025 г.	919 729	4 971 036	-	(2 435 665)	-	20 296	3 475 396
Основной долг	за 6 месяцев 2026 г.	5 536 811	200 000	-	(5 163 687)	-	3 093	576 217
	за 6 месяцев 2025 г.	761 791	3 643 392	-	(1 233 995)	-	20 296	3 191 484
Проценты	за 6 месяцев 2026 г.	277 122	1 678 346	-	(1 760 326)	-	-	195 142
	за 6 месяцев 2025 г.	157 938	1 327 644	-	(1 201 670)	-	-	283 912
Доходы будущих периодов	за 6 месяцев 2026 г.	56 308	-	-	(46 753)	-	8 445	18 000
	за 6 месяцев 2025 г.	385 582	-	-	(8 456)	-	8 445	385 571
Прочие обязательства	за 6 месяцев 2026 г.	472 260	46 679	-	(20 748)	-	-	498 191
	за 6 месяцев 2025 г.	273 905	295 265	-	(19 646)	-	(10 599)	538 925
Кредиторская задолженность - всего	за 6 месяцев 2026 г.	5 271 380	23 571 757	-	(23 701 465)	-	-	5 141 672
	за 6 месяцев 2025 г.	6 133 799	24 074 679	-	(25 403 024)	-	-	4 805 455
в том числе								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 6 месяцев 2026 г.	1 892 204	12 044 295	-	(12 417 039)	-	-	1 519 460
	за 6 месяцев 2025 г.	2 526 837	9 488 890	-	(10 958 519)	-	-	1 057 208
Задолженность перед персоналом по зарплате	за 6 месяцев 2026 г.	5 357	2 441 887	-	(2 281 424)	-	-	165 820
	за 6 месяцев 2025 г.	202 334	2 254 331	-	(2 275 863)	-	-	180 802
Задолженность перед госу-б внебюджетными фондами	за 6 месяцев 2026 г.	112 051	738 904	-	(740 450)	-	-	110 505
	за 6 месяцев 2025 г.	112 532	697 444	-	(697 163)	-	-	112 813
Задолженность по налогам и сборам	за 6 месяцев 2026 г.	470 822	1 943 466	-	(2 130 669)	-	-	283 619
	за 6 месяцев 2025 г.	571 369	3 531 233	-	(3 900 807)	-	-	201 795
Авансы полученные	за 6 месяцев 2026 г.	2 656 454	6 218 395	-	(5 966 481)	-	-	2 908 368
	за 6 месяцев 2025 г.	1 390 870	5 791 725	-	(5 006 222)	-	-	2 176 373
Прочие кредиторы	за 6 месяцев 2026 г.	134 492	184 810	-	(165 402)	-	-	153 900
	за 6 месяцев 2025 г.	1 329 857	2 311 056	-	(2 564 450)	-	-	1 076 463
Итого	за 6 месяцев 2026 г.	28 480 593	25 796 156	-	(30 742 439)	-	-	23 534 310
	за 6 месяцев 2025 г.	17 491 724	41 502 855	-	(29 148 353)	-	-	29 846 222

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	3	4	5
Оценочные обязательства - всего			
в том числе			
Кредиторская задолженность	412 579	139 847	696 143

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				списано		
				признано	погашено	
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	за 6 месяцев 2026 г.	1 095 850	332 131	(334 581)	(2 642)	1 090 758
	за 6 месяцев 2025 г.	368 626	306 039	(239 590)	(1 084)	433 991
в том числе:						
Обязательства по перерасчетам по теплоэнергии в связи с изменением тарифа	за 6 месяцев 2026 г.	541 309		(75 957)	-	465 352
	за 6 месяцев 2025 г.			-	-	
Долгосрочные обязательства по рекультивации земель, используемых под золоотвалы	за 6 месяцев 2026 г.	225 473	15 654	-	-	241 127
	за 6 месяцев 2025 г.	82 019	7 196	-	-	89 215
Обязательства по оплате неиспользуемых отпусков сотрудников (включая взносы в социальные фонды)	за 6 месяцев 2026 г.	309 632	309 853	(248 881)	-	370 604
	за 6 месяцев 2025 г.	259 358	294 523	(226 900)	-	326 981
Обязательства по судебным процессам	за 6 месяцев 2026 г.	15 199	6 624	(9 027)	(2 642)	10 154
	за 6 месяцев 2025 г.	6 680	799	(390)	(1 059)	6 030
Прочие оценочные обязательства	за 6 месяцев 2026 г.	4 237		(716)		3 521
	за 6 месяцев 2025 г.	20 569	3 521	(12 300)	(25)	11 765

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 6 месяцев 2026г.	За 6 месяцев 2025г.
1	2	3
Материальные затраты	7 383 783	6 110 977
Расходы на оплату труда	2 160 786	2 092 439
Отчисления на социальные нужды	679 672	658 755
Амортизация	717 582	603 160
Прочие затраты	809 653	664 535
Итого по элементам	11 751 476	10 129 866
Итого расходы по обычным видам	11 751 476	10 129 866

8. Уставный капитал

За отчетный период изменений в уставном капитале Общества не происходило. По состоянию на 30.06.2026 уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, рублей	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	1 357 945 609 114	1 357 945 609	-
Итого	1 357 945 609 114	1 357 945 609	-

Номинальная стоимость акций Общества по состоянию на 30 июня 2026 и 31 декабря 2025 составляла 0,001 рубль.

9. Дивиденды

Годовым заседанием общего собрания акционеров (протокол № 34 от 27.05.2026г.) было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2025 года.

10. Выручка от продаж

Выручка от продаж за вычетом НДС и аналогичных обязательных платежей (тыс. рублей):

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Выручка от реализации теплоэнергии	7 155 535	5 953 578
Выручка от реализации электроэнергетики и мощности	5 602 495	4 676 372
Выручка от технического присоединения потребителей к сетям	25 713	72 238
Прочая выручка	116 586	108 943
Итого	12 900 329	10 811 131

Информация по сегментам образования выручки приведена в разделе 11 «Информация по сегментам» данных Пояснений.

11. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории двух субъектов РФ:

- ✓ Забайкальский край;
- ✓ Республика Бурятия.

Данная географическая сегментация берется руководством Общества за основу при проведении регулярного анализа и оценки деятельности Общества в целом. Учетная политика Общества также выделяет географию как основу для составления сегментной отчетности.

Наименование показателя	Забайкальский край	Республика Бурятия	Итого по Обществу
За 6 месяцев 2026 года			
Выручка сегмента	8 036 358	4 863 971	12 900 329
Расходы по сегментам	(6 993 714)	(4 757 762)	(11 751 476)
Прибыль сегмента	1 042 644	106 209	1 148 852
Доходы, не распределенные по сегментам	-	-	1 841 601
Расходы, не распределенные по сегментам	-	-	(1 679 594)
Амортизационные отчисления по ОС за 6 месяцев	439 272	278 361	717 633
За 6 месяцев 2025 года			
Выручка сегмента	6 736 627	4 074 504	10 811 131
Расходы по сегментам	(6 166 845)	(3 963 021)	(10 129 866)
Прибыль сегмента	569 782	111 484	681 265
Доходы, не распределенные по сегментам	-	-	1 932 210
Расходы, не распределенные по сегментам	-	-	(1 934 573)
Амортизационные отчисления по ОС за 6 месяцев	374 816	228 572	603 388

Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Операции с другими сегментами не осуществляются.

Результат сопоставления финансового результата по сегментам, показанного в графе «Итого по Обществу», строке «Прибыль сегмента» и прибыли до налогообложения Общества, приведенной по строке 2300 отчета о финансовых результатах, приведен ниже:

Наименование показателя	6 месяцев 2026	6 месяцев 2025
Прибыль сегментов	1 148 852	681 265
Доходы от участия в других организациях	16 589	7 121
Проценты к получению	717 069	932 731
Проценты к уплате	(1 189 628)	(1 093 898)
Прочие доходы	1 107 942	992 358
Прочие расходы	(489 966)	(840 675)
Прибыль до налогообложения (строка 2300)	1 310 859	678 902

Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось в виду нецелесообразности и отсутствия необходимой основы.

Наименование показателя	Забайкальский край	Республика Бурятия	Активы и обязательства, не распределенные по сегментам	Итого по Обществу
На 30.06.2026				
Активы сегмента	13 185 640	13 325 338	7 280 201	33 791 179
Обязательства сегмента	4 520 072	2 232 140	17 872 856	24 625 068
На 30.06.2025				
Активы сегмента	12 349 089	10 739 935	15 384 685	38 473 710
Обязательства сегмента	3 528 458	1 733 032	25 018 730	30 280 220

Нераспределенные активы представляют собой активы, которые не могут быть прямо отнесены к определенному операционному сегменту, а также те активы, которые не находятся под контролем операционного сегмента для целей принятия управленческих решений. Данные активы включают в себя такие активы Общества, как денежные средства, финансовые вложения и отложенные налоговые активы, а также активы центрального аппарата управления Общества, контроль за которыми осуществляет руководство.

К обязательствам сегментов относятся все краткосрочные и долгосрочные обязательства, за исключением обязательств перед бюджетом по налогу на прибыль, обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности Общества в целом, а также отложенные налоговые обязательства и долгосрочные оценочные обязательства.

Принимая во внимание, что действующая в Обществе система бухгалтерского учета не позволяет произвести с достаточной надежностью разделение платежей поставщикам и подрядчикам, а также поступлений от покупателей и заказчиков в разрезе отчетных сегментов, Общество не раскрывает в соответствии с пунктом 25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» в бухгалтерской отчетности денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в разрезе отчетных сегментов, определенных в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

12. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло существенных событий, требующих раскрытия в данной бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор АО «ДУК», исполняющий функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТГК-14»



Главный бухгалтер ПАО «ТГК-14»

Е.С. Николаев

Н. Е. Ходакова